



У К Р А Ї Н А  
ФІНАНСОВИЙ ВІДДІЛ БІЛКІВСЬКОЇ СІЛЬСЬКОЇ РАДИ

НАКАЗ

від 24.01.2024 р. № 07

с. Білки

**Про затвердження звіту про виконання  
паспорту бюджетної програми за 2023 рік**

Керуючись ст. 20 Бюджетного кодексу України, Правилами складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання, затвердженими наказом Міністерства фінансів України від 26 серпня 2014 року № 836 “Про деякі питання запровадження програмно – цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів”, відповідно до рішення сесії Білківської сільської ради від 21.12.2022 року № 1375 “Про бюджет Білківської сільської територіальної громади на 2023 рік (зі змінами):

**НАКАЗУЮ:**

1. Затвердити звіт про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету за 2023 рік фінансового відділу Білківської сільської ради за кодами типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету:  
- ТПКВМБ 3710160 “Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах”.

2. Контроль за виконанням даного наказу залишаю за собою.

Начальник відділу



Лариса ГОРЗОВ

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

<b>1</b>	<b>3700000</b> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>Фінансовий відділ Білківської сільської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>44143223</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>2</b>	<b>3710000</b> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>Фінансовий відділ Білківської сільської ради</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>44143223</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>3</b>	<b>3710160</b> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>0111</b> (код Функціональної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<b>0752000000</b> (код бюджету)

**4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)

№ з/п

1	Реалізація політики органів місцевого самоврядування щодо фінансового забезпечення економічного і соціального розвитку сільської ради, ефективного використання її фінансових ресурсів	Ціль державної політики
---	--	-------------------------

**5. Мета бюджетної програми**  
**Здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері для забезпечення збалансованого економічного та соціального розвитку сільської ради, ефективного використання її фінансових ресурсів.**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

**7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**  
**7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»**

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	1 031 000,00	0,00	1 031 000,00	885 138,40	0,00	885 138,40	-145 861,60	0,00	-145 861,60
2	Забезпечення здійснення організаційно-функціональних повноважень у фінансовій сфері територіальної громади	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 031 000,00</b>	<b>40 000,00</b>	<b>1 071 000,00</b>	<b>885 138,40</b>	<b>40 000,00</b>	<b>925 138,40</b>	<b>-145 861,60</b>	<b>0,00</b>	<b>-145 861,60</b>

гривень

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення між затвердженими та касовими витратками на забезпечення працівників заробітною платою з нарахуваннями виникли у зв'язку з відсутністю працівника та невикористання відпусток

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього			0,00			0,00		0,00		0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витратків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	5,00	0,00	5,00	3,00	0,00	3,00	-2,00	0,00	-2,00
	Продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал реєстрації	226,00	0,00	226,00	680,00	0,00	680,00	454,00	0,00	454,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Журнал реєстрації	56,00	0,00	56,00	67,00	0,00	67,00	11,00	0,00	11,00
	Ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розрахунково	45,00	0,00	45,00	226,00	0,00	226,00	181,00	0,00	181,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розрахунково	11,00	0,00	11,00	22,00	0,00	22,00	11,00	0,00	11,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис грн	Розрахунково	159,70	0,00	159,70	177,00	0,00	177,00	17,30	0,00	17,30
	кількість виданих розпоряджень на фінансування	од.	Розрахунково	402,00	0,00	402,00	384,00	0,00	384,00	-18,00	0,00	-18,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

2	3
<b>Заграт</b>	
1	од.
кількість штатних одиниць	од.
<b>Продукту</b>	
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.
кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.
<b>Ефективності</b>	
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що Фінансовий відділ Білківської сільської ради незважаючи на існування розбіжностей затвердженими показниками здійснював свої повноваження щодо бюджетного процесу в частині організації та координації фінансової роботи (складання та виконання місцевих бюджетів, контролю за витрачанням коштів розпорядниками бюджетних коштів, а також виконання інших функцій, пов'язаних з управлінням коштами місцевого бюджету) та інші обов'язки у повній мірі та у відповідності до норм діючого законодавства.

Виконання функцій Фінансового відділу здійснювалося в межах затвердженого кошторису та забезпечувалося внаслідок підвищення інтенсивності та ефективності праці штатних працівників, оперативності прийняття управлінських рішень, економії бюджетних коштів.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма запроваджена для здійснення наданих законодавством повноважень у сфері фінансів. Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі із забезпечення ефективного, цільового та економічного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування фінансового відділу, що забезпечило ефективну роботу установи. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

\*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

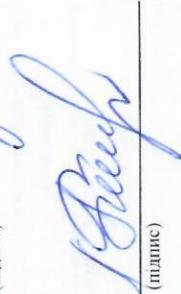
Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

ЛАРИСА ГОРЗОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

  
(підпис)

ЛАРИСА ГОРЗОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

